

北京怡和嘉业医疗科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表审计情况

公司 2023 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

公司财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了无保留意见的审计报告，现将 2023 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

二、本报告期资产、经营及现金流量总体情况

2023 年 12 月 31 日公司总资产 2,918,544,550.84 元，总负债 131,615,112.91 元，所有者权益 2,786,929,437.93 元。

2023 年度营业收入 1,122,420,125.89 元，营业利润 337,807,024.37 元，净利润 299,831,377.43 元，归属于母公司所有者的净利润 297,339,706.74 元。

2023 年度经营活动产生的现金流量净额为 151,105,310.96 元，投资活动产生的现金流量净额 301,902,800.88 元，筹资活动产生的现金流量净额-139,761,118.78 元，现金及现金等价物净增加额 312,840,035.58 元。

三、公司 2023 年度相关财务状况

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：元

资产	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	670,354,040.76	356,113,138.99	88.24%
交易性金融资产	1,812,460,000.00	2,160,000,000.00	-16.09%
应收票据	19,107,335.78	10,304,727.20	85.42%
应收账款	108,576,764.77	92,635,872.57	17.21%
预付款项	9,049,413.49	8,680,208.68	4.25%
其他应收款	3,901,168.53	2,022,557.30	92.88%

存货	118,014,141.74	203,309,074.13	-41.95%
其他流动资产	49,316,005.61	15,853,352.07	211.08%
流动资产合计	2,790,778,870.68	2,848,918,930.94	-2.04%
长期股权投资	12,744,459.75	-	
其他非流动金融资产	30,000,000.00	-	
固定资产	35,395,673.99	27,369,080.83	29.33%
使用权资产	24,643,694.44	20,267,708.40	21.59%
无形资产	6,296,568.93	8,109,318.32	-22.35%
商誉	-	-	
长期待摊费用	10,708,258.10	8,258,457.21	29.66%
递延所得税资产	3,564,097.31	6,166,706.94	-42.20%
其他非流动资产	4,412,927.64	7,670,681.17	-42.47%
非流动资产合计	127,765,680.16	77,841,952.87	64.13%
资产总计	2,918,544,550.84	2,926,760,883.81	-0.28%

2、负债结构

单位：元

负债	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
应付账款	39,730,685.50	103,255,498.68	-61.52%
合同负债	27,935,954.13	102,602,381.96	-72.77%
应付职工薪酬	25,821,248.69	33,730,213.01	-23.45%
应交税费	5,062,680.67	32,373,334.73	-84.36%
其他应付款	897,626.04	633,534.80	41.69%
一年内到期的非流动负债	10,350,958.57	3,722,935.18	178.03%
其他流动负债	2,446,221.21	13,059,536.67	-81.27%
流动负债合计	112,245,374.81	289,377,435.03	-61.21%
租赁负债	16,399,077.01	17,339,067.81	-5.42%
预计负债	2,230,483.56	1,437,554.84	55.16%
递延所得税负债	740,177.53	1,504,509.74	-50.80%
非流动负债合计	19,369,738.10	20,281,132.39	-4.49%
负债合计	131,615,112.91	309,658,567.42	-57.50%

3、股东权益

单位：元

股东权益	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
实收资本(或股本)	64,000,000.00	64,000,000.00	-
资本公积	1,772,829,203.98	1,772,829,203.98	-
其他综合收益	-4,255.89	-	
盈余公积	32,000,000.00	32,000,000.00	-
未分配利润	910,465,387.61	741,125,680.87	22.85%

归属于母公司所有者权益合计	2,779,290,335.70	2,609,954,884.85	6.49%
少数股东权益	7,639,102.23	7,147,431.54	6.88%
所有者权益合计	2,786,929,437.93	2,617,102,316.39	6.49%

（二）经营成果分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	1,122,420,125.89	1,415,367,125.64	-20.70%
营业利润	337,807,024.37	435,791,138.23	-22.48%
利润总额	334,030,625.31	435,091,980.82	-23.23%
净利润	299,831,377.43	381,034,369.16	-21.31%
归母净利润	297,339,706.74	380,296,254.96	-21.81%
营业成本及期间费用	2023 年	2022 年	同比增减
营业成本	604,516,659.81	826,090,085.22	-26.82%
销售费用	106,608,297.15	85,591,354.39	24.55%
管理费用	40,275,530.13	48,148,006.73	-16.35%
研发费用	116,976,344.66	72,863,020.84	60.54%
财务费用	-4,113,010.28	-16,578,658.50	-75.19%
期间费用合计	259,747,161.66	190,023,723.46	36.69%
所得税费用	34,199,247.88	54,057,611.66	-36.74%

（三）现金流量分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	1,203,535,119.60	1,656,280,056.40	-27.34%
经营活动现金流出小计	1,052,429,808.64	1,281,070,916.62	-17.85%
经营活动产生的现金流量净额	151,105,310.96	375,209,139.78	-59.73%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	7,166,226,933.24	1,390,794,538.09	415.26%
投资活动现金流出小计	6,864,324,132.36	3,266,847,056.93	110.12%
投资活动产生的现金流量净额	301,902,800.88	-1,876,052,518.84	116.09%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计		1,764,129,388.68	-100.00%
筹资活动现金流出小计	139,761,118.78	28,985,337.84	382.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-139,761,118.78	1,735,144,050.84	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-406,957.48	7,586,563.31	-105.36%

五、现金及现金等价物净增加额	312,840,035.58	241,887,235.09	29.33%
加：期初现金及现金等价物余额	355,828,781.15	113,941,546.06	212.29%
六、期末现金及现金等价物余额	668,668,816.73	355,828,781.15	87.92%

特此公告。

北京怡和嘉业医疗科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 12 日